



BUDGETOPFØLGNING

Pr. 31. juli 2020

Samlet overblik

Indhold

Samlet overblik	3
<i>Forventet regnskab</i>	4
<i>Afvigelser til oprindeligt budget</i>	5
<i>Likviditet</i>	6
<i>Serviceudgifterne</i>	6
<i>Bruttoanlægsudgifterne</i>	6
Finansielle konti	7
Forventet regnskab – Fagudvalg	9
<i>Økonomiudvalget - drift</i>	9
<i>Økonomiudvalget – anlæg</i>	11
<i>Børne- og familieudvalget - drift</i>	12
<i>Børne- og familieudvalget – anlæg</i>	15
<i>Beskæftigelsesudvalget - drift</i>	16
<i>Social- og sundhedsudvalget - drift</i>	18
<i>Teknik- og miljøudvalget - drift</i>	20
<i>Teknik- og miljøudvalget – anlæg</i>	22
<i>Kultur, fritids- og landdistriksudvalget - drift</i>	23
<i>Kultur, fritid- og landdistriksudvalget – anlæg</i>	24
Samlet overblik omplaceringer	25



Samlet overblik

I resultatopgørelsen nedenfor er forventet regnskabet for 2020 vist sammen med det oprindelige budget og det korrigerede budget inklusiv overførslerne fra 2019.

	(1)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Oprindeligt Budget 2020	Korrigeret Budget pr 31. juli	Forventet regnskab pr. 31. juli 2020	Skønnet afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)	Skønnet afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)
Mio. kr.					
Indtægter					
Skatter	-1.741,5	-1.741,5	-1.738,7	2,8	2,8
Generelle tilskud mv. inklusiv moms	-778,5	-778,5	-841,2	-62,7	-62,7
Indtægter i alt	-2.519,9	-2.519,9	-2.579,9	-59,9	-59,9
Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)					
Økonomiudvalg	296,5	310,2	301,6	5,1	-8,6
Børne- og familieudvalg	654,8	662,3	664,2	9,4	1,9
Beskæftigelsesudvalg	589,4	588,6	613,4	24,0	24,8
Social- og sundhedsudvalg	781,5	777,8	802,4	20,9	24,5
Teknik- og miljøudvalg	64,1	61,8	62,6	-1,5	0,7
KFL-udvalg	49,1	49,9	48,4	-0,7	-1,5
Overførsler fra 2019 (Parkeret på pol. 16)	0,0	30,4	0,0	0,0	-30,4
Driftsudgifter i alt	2.435,4	2.481,0	2.492,5	57,1	11,5
Driftsresultat før finansiering	-84,5	-39,0	-87,4	-2,9	-48,5
Renter mv.	3,8	3,8	3,7	-0,1	-0,1
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-80,7	-35,1	-83,7	-3,0	-48,6
Bruttoanlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)					
Økonomiudvalg	12,9	25,5	18,8	5,8	-6,7
Børne- og familieudvalg	19,6	33,5	18,0	-1,7	-15,5
Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Social- og sundhedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik- og miljøudvalg	38,7	64,6	52,3	13,6	-12,3
KFL-udvalg	13,5	25,8	9,3	-4,2	-16,6
Byggemodning	3,3	39,7	13,7	10,4	-26,0
Bruttoanlægsudgifter i alt	88,0	189,1	112,0	24,0	-77,1
Økonomiudvalg	0,0	-1,7	-2,7	-2,7	-1,0
Teknik- og miljøudvalg	-5,1	-6,6	-6,6	-1,6	0,0
KFL-udvalg	0,0	-3,6	-4,9	-4,9	-1,3
Salg af jord	0,0	2,1	-11,4	-11,4	-13,5
Anlægsindtægter i alt	-5,1	-9,8	-25,7	-20,6	-15,9
Anlægsudgifter i alt	83,0	179,3	86,3	3,4	-92,9
Resultat af det skattefinansierede område	2,2	144,1	2,6	0,4	-141,5
Forsyningsvirksomheder - Drift	0,0	0,0	-0,7	-0,7	-0,7
Forsyningsvirksomheder - anlæg	0,0	17,4	17,4	17,4	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	17,4	16,7	16,7	-0,7
Resultat i alt	2,2	161,5	19,3	17,1	-142,2
FINANSIERINGSOVERSIGT					
Optagne lån (langfristet gæld)	-20,0	-87,2	-59,9	-39,9	27,4
Afdrag på lån (langfristet gæld)	52,9	52,9	52,7	-0,3	-0,3
Øvrige finansforskydninger	-0,9	15,2	21,6	22,5	6,4
Ændring af likvide aktiver	34,3	142,4	33,7	-0,6	-108,7

Anm.: Positive tal angiver udgift/merudgift. Negative tal (-) angiver indtægt/mindreudgift.



Forventet regnskab

Forventet regnskab afspejler forbruget pr. 31. juli samt forvaltningernes forventninger til resten af året.

Den ordinære drift viser et forventet overskud på 83,7 mio. kr.

Anlægsforbruget på det skattefinansierede område (netto) er vurderet til 86,3 mio. kr.

Dette giver et samlet resultat på det skattefinansierede område på 2,6 mio. kr. (underskud).

På det brugerfinansierede område forventes der samlet et forbrug på 16,7 mio. kr.

Det samlede resultat inkl. det brugerfinansierede område bliver herefter et underskud på 19,3 mio. kr.

Efter nettolåneoptagelse og finansforskydninger bliver det samlede forventede resultat et forbrug af likvide aktiver på 33,7 mio. kr.

COVID-19 udgifter

I forbindelse med Økonomiaftalen er kommunerne samlet blevet kompenseret for deres COVID-19 udgifter frem til maj 2020 både mht. serviceudgifter og udgifter til beskæftigelsesområdet. Den samlede kompensation er indregnet på indtægtssiden.

I det forventede regnskab er indregnet de opgjorte merudgifter for Jammerbugt Kommune pga. COVID-19. Samlet er der foreløbigt indregnet 35,0 mio. kr. i udgifter som følge af COVID-19. Merudgifterne ses hovedsageligt på beskæftigelsesudvalget område, hvor der er indregnet merudgifter på 22,0 mio. kr. Den resterende del udgør 13 mio. kr. og vedrører serviceudgifter.

Der anmodes om en tillægsbevillinger til merudgifterne vedr. COVID-19 på samlet 35,0 mio. kr.

Fordelingen af de 35 mio. kr. er vist nedenfor

Foreløbig opgørelse af COVID-19 relaterede udgifter			
Mio. kr.	Heraf egne COVID-19 relateret (Serviceudgifter)	Beskæftigelsesområdet COVID-19 udgifter	I alt
<i>Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)</i>			
Økonomiudvalg	1,0		1,0
Børne- og familieudvalg	4,7		4,7
Beskæftigelsesudvalg	0	22,0	22,0
Social- og sundhedsudvalg	6,3		6,3
Teknik- og miljøudvalg	1,1		1,1
KFL-udvalg	-0,1		-0,1
Overførsler fra 2019 (Parkeret på pol. 16)	0,0		0,0
Driftsudgifter i alt	13,0	22,0	35,0
Kompensation ifølge Økonomiaftalen	8,8	51,6*	60,4

*Dækker både COVID-19, seniorpension, stigning i førtidspension mv.



Kompensationen på 8,8 mio. ktr. Skal dække merudgifter til både kommunale og private tilbud. Forvaltningerne er i dialog med de private institutioner omkring deres COVID-19 merudgifter. Samlet er der indmeldt merudgifter på 3,0 mio. kr. fra de private institutioner. Den endelige kompensation opgøres på et senere tidspunkt.

Ifølge KL skal kompensationen til de private institutioner følge niveauet for merudgifter i kommunen i øvrigt, og det er endnu ikke fastsat til de berørte institutioner. Derfor er den ikke indregnet i det forventede regnskab.

Afvigelser til oprindeligt budget

Den ordinær drift viser et merforbrug på 57,1 mio. kr. inkl. COVID-19 udgifter på egne områder. Dette skyldes hovedsageligt:

- Økonomiudvalgets område (5,1 mio. kr.)
 - Administrativ organisation:
 - Udbetaling Danmark (1,1 mio. kr.)
 - Tjenestemandspensioner (0,6 mio. kr.)
 - IT-systemer, monopolbrud mv. (2,0 mio. kr.)
 - Kommunale ejendomme
 - Ikke budgetterede udgifter til virksomhedsoverdragelse af rengøringsopgaven, feriepenge mv. (2,3 mio. kr.)
 - Tværgående aktiviteter
 - Budgetteret indtægt vedr. dataanalyser bogført i 2019 (3,4 mio. kr.)
 - Udmøntning af rammebesparelser, budgetneutrale omplaceringer til andre udvalgsområder.
- Børne- og Familieudvalget (9,4 mio. kr.)
 - Dagtilbud: merudgifter på 1,0 mio. kr.
 - Undervisning og fritid: mindreudgifter på 3,5 mio. kr.
 - Rammen for forebyggelse og anbringelse: merforbrug på 11,8 mio. kr.
 - COVID-19: merudgifter 4,7 mio. kr.
- Beskæftigelsesudvalget (24,8 mio. kr.)
 - Der forventes merudgifter vedr. COVID-19 på 22,0 mio. kr.
- Social- og Sundhedsudvalget (20,9 mio. kr.)
 - Sundhed og Handicap: merforbrug på 11,5 mio. kr.
 - Aktivitetsbestemt medfinansiering: merudgift på 3,4 mio. kr. pga. fastfrysning af KMF.
 - COVID-19: merudgifter på 6,3 mio. kr.

På skattefinansieret anlæg forventes et merforbrug på 3,4 mio. kr.

Dermed forventes et forbrug på det skattefinansierede område, som er 0,4 mio. kr. større end oprindeligt budget.

På forsyningsområdet forventes forbruget at blive 16,7 mio. kr. højere pga. overførte anlægsudgifter til renovering af Aabybro genbrugsplads. Der er indregnet låneoptagelse hertil.

Resultatet i alt forventes at afvige med 17,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Efter nettolåneoptagelse og finansforskydninger forventes forbruget af likvide aktiver at blive 0,6 mio. kr. mindre end oprindeligt budget.



Likviditet

Med udgangspunkt i det forventede regnskab i budgetopfølgningen samt overslagsårerne i budget 2020 er den forventede likviditetsudvikling vist i tabellen nedenfor.

Udvikling i faktisk og gennemsnitlig likviditet (mio. kr.) (2020 priser)		2020
UDVIKLING I FAKTISK OG GENNEMSNITLIG LIKVIDITET		
Faktisk likviditet primo året		85,1
Forskydning		-33,7
Faktisk likviditet ultimo året		51,4
Gennemsnitlig likviditet primo året		199,2
Forskydning		-39,5
Gennemsnitlig likviditet ultimo året		159,7

Bemærk, at udviklingen i likviditetet i overslagsårerne først opdateres efter budgetseminaret.

Serviceudgifterne

Jammerbugt Kommunes serviceramme er fastlagt ved budgetgodkendelsen til 1.761,2 mio. kr., heri indgår en budgetpulje på 25,0 mio. kr. I forbindelse med overførselssagen er der frigivet 15,2 mio. kr. til fagforvaltningerne. Dermed ligger serviceudgifterne i det korrigerede budget 9,8 mio. kr. under servicerammen.

I det forventede regnskab forventes serviceudgifter på samlet 1.764,3 mio. kr. inklusive kommunens egne udgifter til COVID-19 foranstaltninger (foreløbigt opgjort til ca. 12,9 mio. kr.). Dermed vil Jammerbugt Kommune ligge 3,1 mio. kr. over servicerammen. Uden COVID-19 udgifter ligger det forventede regnskab 9,8 mio. kr. under servicerammen.

Nedenfor er den forventede afvigelse vist pr. udvalg.

Serviceudgifter	Oprindeligt Budget 2020	Forventet regnskab Budgetopfølgning 2 – 2020	Afvigelse til oprindeligt budget
Økonomiudvalg	337,1	317,1	-19,9
Børne- og familieudvalg	653,7	664,7	11,0
Beskæftigelsesudvalg	24,4	20,4	-4,1
Social- og sundhedsudvalg	632,9	651,2	18,3
Teknik- og miljøudvalg	64,1	62,6	-1,5
KFL-udvalg	49,1	48,4	-0,7
Total inklusiv COVID-19	1.761,2	1.764,3	3,1
Total eksklusiv COVID-19	1.761,2	1.751,4	-9,8

Bruttoanlægsudgifterne

På grund af COVID-19 aftalte Regeringen og KL den 26. marts at sætte kommunerne fri af den tidligere aftalte anlægsramme for 2020. Det betyder, at kommunerne får mulighed for at fremrykke investeringer, som skulle være udført i de kommende år. Der er dermed ingen bruttoanlægsramme i 2020.



Finansielle konti

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse til oprindeligt budget	Forventet afvigelse til korrigeret budget
Økonomiudvalg	-2.484.055	-2.535.222	-2.561.767	-77.712	-26.545
Hovedkonto 7	-2.516.114	-2.516.114	-2.576.193	-60.079	-60.079
Tilskud, udligning og generelle tilskud	-778.264	-778.264	-840.964	-62.700	-62.700
Skatter	-1.741.475	-1.741.475	-1.738.722	2.753	2.753
Moms	-200	-200	-200	0	0
Renter	3.825	3.825	3.693	-132	-132
Hovedkonto 8	32.059	-19.108	14.426	-17.633	33.534
Finansforskydninger	-880	15.153	21.587	22.467	6.434
Forskydninger i langfristet gæld	32.939	-34.261	-7.161	-40.100	27.100

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik finansiering

På de finansielle konti er det oprindelige indtægtsbudget på 2.484,1 mio. kr. Hertil er der på nuværende tidspunkt givet tillægsbevilling på 51,2 mio. kr. i merindtægter. Heraf udgør tillægs- og genbevillinger vedr. Landsbyggefonden 16 mio. kr. i merudgifter og låneoptag vedr. fremrykkede anlæg 67,2 mio. kr. i merindtægter. Korrigeret budget udgør herefter 2.535,2 mio. kr.

Der forventes på nuværende tidspunkt samlede indtægter på 2.561,8 mio. kr. og der forventes merindtægter på 26,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler.

De væsentligste afvigelser vedrører:

- Tilskud og udligning – hvor Jammerbugt Kommune i forbindelse med Økonomiaftalen modtager 62,7 mio. kr. mere i indtægter som følge af midtvejs- og efterreguleringer og øget tilskud. Desuden modregnes kommunen pga. forventet lavere PL udvikling.
- Skatter – her forventes en mindreindtægt på samlet 2,8 mio. kr. pga. kollektiv straf for skattestigninger og tilbagebetalinger af grundskyld
- Finansforskydninger – hvor der er merudgifter på samlet 6,4 mio. kr. primært pga. indskud til Landsbyggefonden og indefrysning af grundskyld
- Langfristet gæld – hvor der forventes mindreindtægter på samlet 27,1 mio. kr., som følge af et lavere låneoptag, der især skyldes mindreforbrug på en række af de fremrykkede anlægsprojekter.

Anmodning om tillægsbevillinger

Med udgangspunkt i ovenstående tabel søges der om tillægsbevillinger til de merindtægter, der følger af Økonomiaftalen for 2021. Dvs. at der søges en tillægsbevilling til merindtægterne på samlet 62,7 mio. kr. til konto 7 – tilskud og udligning.



(1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.07.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering	Overføres til næste budgetår
Økonomiudvalget finansiering i alt	-26.545	-62.700	0	0
Tilskud, udligning og generelle tilskud	-62.700	-62.700	0	0
Skatter	2.753	0	0	0
Moms	0	0	0	0
Renter	-132	0	0	0
Finansforskydninger	6.434	0	0	0
Forskydninger i langfristet gæld	27.100	0	0	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Der vil i forbindelse med en senere budgetopfølgning blive ansøgt om tillægsbevillinger til de resterende forskydninger på finansieringssiden.



Forventet regnskab – Fagudvalg

Økonomiudvalget - drift

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Økonomiudvalg	296.421	310.199	301.599	5.178	-8.600
Heraf vedrørende COVID-19	0	0	1.044	1.044	1.044
Økonomiudvalget excl. COVID-19	296.421	310.199	300.555	4.134	-9.644
Erhverv og turisme	9.640	9.408	10.518	878	1.110
Administrativ organisation	197.043	210.110	212.679	15.636	2.569
Politisk organisation	13.664	13.553	12.341	-1.323	-1.212
Kommunale ejendomme	44.948	44.968	46.302	1.354	1.334
Tværgående aktiviteter	31.126	32.160	18.715	-12.411	-13.445

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Tværgående aktiviteter	0	30.426	0	0	-30.426
Overførte driftmidler fra 2018/2019	0	30.426	0	0	-30.426

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

På Økonomiudvalgets samlede driftsområde er det vedtagne budget på 296,5 mio. kr. Hertil er der på nuværende tidspunkt givet en budgetneutral tillægsbevilling på 9,7 mio.kr. som følge af omlægning af IT-betalingsstruktur, hvor budgetbeløb er flyttet fra forvaltningerne/staben til det samlede IT-budget.

På baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning d. 30.4.2020, vedrørende overførsel af uforbrugte budgetmidler, er der i den samlede opfølgning indarbejdet en overførsel, der svarer til 1/3- del af de indefrosne overførsler fra 2018 samt 1/3-del af uforbrugte budgetmidler for 2019. På Økonomiudvalgets området er der indregnet overførsler på i alt 4,0 mio. kr.

Desuden er der indregnet overførsel af 30,4 mio. kr. som henstår indefrosset på politikområde 16. Heraf vedrører en fejl i overførselssagen på 0,9 mio. kr. IT-området. Resten af de opsamlede midler, svarende til 29,5 mio. kr., forventes ikke taget i anvendelse i år, og forventes overført til 2021.

Ud over de indefrosne overførsler, udgør korrigeret budget inkl. overførsler herefter 310,2 mio. kr.

Der forventes på nuværende tidspunkt et forbrug på 301,6 mio.kr. Afvigelsen til korrigeret budget udgør således et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Af den samlede afvigelse, udgør budgetneutrale omplaceringer 1,6 mio. kr. og 1,0 mio. kr. skyldes merudgifter i forbindelse med COVID-19.

I forhold til vedtaget budget, forventes der et merforbrug på 5,1 mio. kr.



De væsentligste afvigelser pr. politikområde:

Drift (1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.7.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering	Overføres til næste budgetår
Økonomiudvalget	-8.600	0	-1.625	0
Erhverv og turisme	1.110	0	-1.000	0
Administrativ organisation	2.884	0	1.900	0
Politisk organisation	-1.168	0	0	0
Kommunale ejendomme	1.934	0	-1.325	0
Tværgående aktiviteter	-13.360	0	-1.200	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter	Øvrig forventet mer/mindreforbrug	Samlet forventet afvigelse ifht. korr. Budget
Økonomiudvalget i alt	1.044	-9.644	-8.600
Erhverv og Turisme	0	1.110	1.110
Administration organisation	315	2.569	2.884
Politisk organisation	44	-1.212	-1.168
Kommunale ejendomme	600	1.334	1.934
Tværgående aktiviteter	85	-13.445	-13.360

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Anmodning om omplaceringer

Der anmodes om følgende omplaceringer

- 1,0 mio. kr. flyttes fra Politikområde 12 Erhverv og Turisme, til Politikområde 13 Administrativ organisation, grundet ændret organisation.
- 0,9 mio. flyttes fra Politikområde 16 Tværgående aktiviteter til Politikområde 13 Administrativ organisation, til genopretning af fejl i overførselssagen på IT-området.
- 0,3 mio. kr. flyttes fra politikområde 16 Tværgående aktiviteter til henholdsvis Politikområde 17 Sundhed og handicap samt Politikområde 10 Infrastruktur.
- 1,15 mio. kr. flyttes fra Politikområde 15 Kommunale Ejendomme til Politikområde 10 Infrastruktur.
- 0,17 mio. kr. flyttes fra Politikområde 15 Kommunale Ejendomme til Politikområde 7 Sundhed og Senior.

Anmodning om tillægsbevillinger

Der anmodes ikke om tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.



Økonomiudvalget – anlæg

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Total	16.222	65.609	21.082	4.860	-44.527
Erhverv og Turisme	0	1.825	1.825	1.825	0
Administrativ organisation	1.347	1.846	847	-500	-999
Ejendomscenter	11.600	23.950	20.950	9.350	-3.000
Tværgående aktiviteter	3.275	37.988	-2.540	-5.815	-40.528

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik anlæg

På Økonomiudvalgets samlede anlægsområde er der vedtaget budget på 16,2 mio. kr. Hertil er der på nuværende tidspunkt givet tillægsbevilling på 41,4 mio. kr. På baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning d. 30.4.2020, vedrørende overførsel af uforbrugte budgetmidler, er der i den samlede opfølgning indarbejdet en overførsel på i alt 8,0 mio. kr. Korrigeret budget udgør herefter 65,6 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et samlet forbrug på 21,1 mio. kr. og derved en afvigelse på 44,5 mio. kr.

- Budget vedrørende Pulje til mobilt bredbånd på 1,0 mio. kr. forventes ikke anvendt i indeværende år.
- Bygningsvedligeholdelse forventes af udvise et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.
- På Jordforsyningen og Ejendomme forventes der samlet en afvigelse på -40,5 mio. kr.

De væsentligste afvigelser pr. politikområde:

Anlæg (1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.7.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering	Overføres til næste budgetår
Økonomiudvalget	-44.527	0	0	-26.988
Erhverv og turisme	0	0	0	0
Administrativ organisation	-999	0	0	-999
Politisk organisation	0	0	0	0
Kommunale ejendomme	-3.000	0	0	0
Tværgående aktiviteter	-40.528	0	0	-25.989

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Anmodning om omplaceringer

Der anmodes ikke om omplaceringer på nuværende tidspunkt.

Anmodning om tillægsbevillinger

Der anmodes ikke om tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.



Børne- og familieudvalget - drift

1.000	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse ifht. opr. budget	Forventet afvigelse ifht. korr. budget
Børne- og Familieudvalget	654.805	662.259	664.162	9.357	1.903
Heraf vedrørende Covid-19	0	0	4.733	4.733	4.733
Børne- og Familieudvalget excl. Covid-19	654.805	662.259	659.429	4.624	-2.830
Dagtilbud	127.557	130.732	125.218	-2.339	-5.514
Undervisning og fritid	383.220	386.056	378.385	-4.835	-7.671
Familie og forebyggelse	144.028	145.471	155.826	11.798	10.355

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

På Børne- og Familieudvalgets samlede driftsområde er det vedtagne budget på 654,8 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt givet tillægsbevillinger på 7,5 mio. kr. Dels vedrørende en negativ tillægsbevilling på 3,982 mio. kr. som følge af omlægning af IT-betalingsstruktur, hvor budgetbeløb er flyttet fra forvaltningerne til det samlede IT-budget og dels på baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning d. 30.04.2020 vedrørende overførsel af uforbrugte budgetmidler fra tidligere år svarende til overførsel af 11,494 mio. kr.

Desuden er der givet en negativ tillægsbevilling på ledelsestyngde og Nørhøne udflytter børnehaven på henholdsvis 0,1 mio. kr. og 0,06 mio. kr. samt en tillægsbevilling på 0,102 mio. kr. angående overførsel af anlæg til drift. Korrigeret budget udgør herefter 662,3 mio. kr.

Med budgetopfølgning 2-2020 forventes et regnskabsresultat på 664,2 mio. kr. på Børne- og Familieudvalgets områder, hvorfor der på nuværende tidspunkt forventes et merforbrug ved årets udgang på det samlede udvalgsområde på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette fordelt med et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på politikområde 1 (Dagtilbud), et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på politikområde 2 (Undervisning og Fritid) og et merforbrug på 10,4 mio. kr. på politikområde 3 (Familie- og Forebyggelse).

Direktionen følger løbende udviklingen i forlængelse af den vedtagne strategiplan fra 2019 for Familie- og Forebyggelse. Heraf fremgår, at der kontinuerligt arbejdes med de 7 faglige målsætninger. Den økonomiske udvikling på området viser, at udgifterne i 2020 forventes reduceret med 2,1 mio. kr. i forhold til udgiftsniveauet i 2019 indenfor Familie- og Forebyggelse. Men i budgetopfølgning 2-2020 forventes udgiftsniveauet at være 3 mio. kr. højere end strategiplanens måltal for 2020.

Mer- og mindreforbrug på Børne- og Familieudvalgets områder som følge af Covid-19 er indregnet i budgetopfølgningen sammen med de kompenserende besparelser. På budgetopfølgningstidspunktet er der foretaget en vurdering af de afledte økonomiske konsekvenser som følge af Covid-19 på de enkelte driftsområder, men de fulde økonomiske konsekvenser af genåbningen kendes endnu ikke.



Som det fremgår af nedenstående skema, forventes der merudgifter som følge af Covid-19 på 4,7 mio. kr. på Børne- og Familieudvalgets område i 2020. Dermed udgør Covid-19 en større andel end det forventede samlede merforbrug på 1,9 mio. kr. på udvalgets område. Som skitseret herunder, betyder opgørelse af det forventede resultat eksklusiv Covid-19 et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Det er forventningen, at der søges om tillægsbevilling til dækning af merforbruget til Covid-19 i forbindelse med budgetopfølgning 3-2020.

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter	Øvrig forventet mer/mindreforbrug	Samlet forventet afvigelse ifht. korr. Budget
Børne- og Familieudvalget i alt	4.733	-2.830	1.903
Dagtilbud	3.371	-5.514	-2.143
Undervisning og fritid	1.333	-7.671	-6.338
Familie og forebyggelse	29	10.355	10.384

I det forventede regnskab er der ikke indarbejdet kompensation som følge af COVID-19 til private institutioner. Forvaltningen har dog udarbejdet en opgørelse over de merudgifter de private institutioner har meldt ind. Udgifterne er vist samlet pr. politikområde i tabellen nedenfor.

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter til private institutioner i 2020
Børne- og Familieudvalget i alt	1.149.000
Dagtilbud	1.149.000
Undervisning og fritid	0
Familie og forebyggelse	0

Udover merudgifterne til Covid-19 forventes der følgende væsentligste afvigelser på pr. politikområde (mere end +/- 0,5 mio. kr.):

Politikområde 1: Dagtilbud

- Mindreforbrug vedrørende PAU-elever på 1,3 mio. kr.
- Mindreforbrug på de kommunale vuggestuer og børnehaver på 3,7 mio. kr. primært som følge af faldende børnetal.
- Merforbrug vedrørende tilskud til privatinstitutioner på 3,3 mio. kr. pga. flere børn.

Politikområde 2: Undervisning og fritid

- Mindreforbrug på skoleområdet 1,9 mio. kr.
- Merforbrug på det specialiserede skoleområde 1,4 mio. kr.
- Mindreforbrug på SFO-området 2,6 mio. kr.
- Mindreforbrug på efter- og videreuddannelse 1,0 mio. kr.
- Merforbrug på private skoler 1,1 mio. kr.
- Mindreforbrug på tjenestemandspension 1,6 mio. kr.

Politikområde 3: Familie og forebyggelse



- Merforbrug på Rammen for forebyggelse og anbringelse på 11,3 mio. kr. Udgiftskurven på Rammen er svagt faldene, da udgiftsniveauet for 2020 forventes lavere end udgiftsniveauet var i 2019.
- Merforbrug på sociale formål (§41+§42) på 1,0 mio. kr.
- Mindreforbrug på PPR på 0,8 mio. kr.
- Mindreforbrug på Tandplejen på 0,6 mio. kr.

Anmodning om omplacering

Der søges ikke om omplaceringer vedrørende drift for Børne- og Familieudvalget i forbindelse med budgetopfølgning 2-2020.



Børne- og familieudvalget – anlæg

	Oprindeligt budget	Korrigeret Budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse ifht. opr. budget	Forventet afvigelse ifht. korr. budget
Børne- og Familieudvalg - anlæg	19.640	33.452	17.952	-1.688	-15.500
Dagtilbud	7.000	17.317	4.400	-2.600	-12.917
Undervisning og fritid	12.640	16.135	13.552	912	-2.583

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik anlæg

Samlet set viser budgetopfølgning 2 pr. 31. juli 2020 et korrigeret anlægsbudget på 33,4 mio. kr. og et forventet regnskabsresultat, der ligger 15,5 mio. kr. under dette niveau.

De væsentligste afvigelser er:

- Anlægsramme dagtilbud: En andel af puljen skal i 2020 bruges til børnehaven i Nørhalne og Gl. Dalhøj i Fjerritslev. Der forventes på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 12,9 mio. kr.
- Ny skole i Jetsmark: Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

De projekter, der forventes gennemført under Børne- og Familieudvalget i 2020, og som er indregnet i denne budgetopfølgning, er:

1.000 kr.	Forventet regnskab
Politikområde 1, Dagtilbud	
Færdiggørelse vuggestue Skovsgaard	23
Færdiggørelse ombygningsproj. Skolecenter Jetsmark	84
Støjhegn, Børnehaven Skipper Clement	243
Anlægsramme dagtilbud	4.050
Politikområde 2, Undervisning og fritid	
Ny skole i Jetsmark	10.286
Ombygnings- og renoveringsprojekt, Saltum Skole	<u>3.266</u>
I alt forventet anlægsinvestering 2020	<u>17.952</u>



Beskæftigelsesudvalget - drift

Kontoplan Pol Org	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse til opr.budget	Forventet afvigelse til korr.budget
Beskæftigelsesudvalg	589.421	588.569	613.392	23.971	24.823
Heraf vedr. COVID-19	0	0	22.000	22.000	22.000
Beskæftigelsesudvalg excl. COVID-19	589.421	588.569	591.392	1.971	2.823
Sundhed- og Arbejdsmarkedsområdet - Overførselsudgifter	490.093	489.541	502.323	12.230	12.782
Forsikrede ledige	74.904	74.904	68.815	-6.089	-6.089
Sundhed- og Arbejdsmarkedsområdet - Serviceudgifter	24.424	24.124	20.254	-4.170	-3.870

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

Samlet set estimeres Beskæftigelsesudvalgets politikområder pr. 31. juli 2020 at resultere i et merforbrug for året 2020 på i alt 24,823 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inklusive overførsler og inklusiv COVID 19 merudgifter / mindreindtægter.

Afvigelserne fordelt på politikområde EKSKL. COVID-19 ser således ud:

(1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.07.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering	Overføres til næste budgetår
Beskæftigelsesudvalget i alt	2.823	0	0	0
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet	12.782	0	0	0
Forsikrede ledige	-6.089	0	0	0
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet – Serviceudgifter	-3.870	0	0	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

COVID-19 merudgifterne/mindreindtægterne fordeler sig således:

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindreudgifter	Øvrig forventet mer/mindreforbrug	Samlet forventet afvigelse ifht. korr. Budget
Beskæftigelsesudvalget I alt	22.000	2.823	24.823
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet	11.400	12.782	24.182
Forsikrede ledige	10.500	-6.089	4.411
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet - Serviceudgifter	100	-3.870	-3.770

Det bemærkes, at Jammerbugt Kommune med den nationale midtvejsregulering i 2020 er kompenseret med 51,6 mio. kr.

Med de forudsætninger, der er lagt ind i beregningerne, kan **22 mio. kr.** tilskrives effekter af COVID-19. Det bemærkes, at der fortsat er tale om forvaltningens forudsætninger, idet der ikke er meldt estimat på årseffekt ud fra nationalt hold.



COVID-19 – Sundheds- og arbejdsmarkedsområdet – i alt 11,4 mio. kr.

Der har siden hjemsendelsen den 13. marts været en større tilgang af borgere på politikområde 5, men endnu væsentligere en mindre afgang, end man må kunne forvente årstiden taget i betragtning. Således er der eksempelvis 37 flere kontanthjælpsmodtagere pt. sammenlignet med sidste år og yderligere ca. 30 på ledighedsydelse, jf. www.jobindsats.dk. Det faktum, at vilkårene for at afslutte sager er væsentligt forringet grundet ringere muligheder for virksomhedsrettet indsats kombineret med, at det lovgivningsmæssigt er besluttet, at flere målgrupper kan forblive længere på ydelserne, har også medført reduktioner af indtægter, f.eks. på integrationsområdet, hvor der ikke har kunnet hentes det forventede antal resultattilskud. I det estimerede merforbrug er der taget højde for dette. COVID-19 effekten på 11,4 mio. kr. fremkommer som differencen mellem estimat pr. 29.02.20 og estimat pr. 31.07.20 på sygedagpenge, kontanthjælp, uddannelseshjælp, ledighedsydelse, fleksjob og ressourceforløb, reducerede indtægter på resultattilskud og merudgifter til tiltag for at hjælpe ledige i job.

COVID-19 – Forsikrede ledige – i alt 10,5 mio. kr.

Effekterne af COVID-19 er estimeret som differencen mellem estimat pr. 29.02.20 og estimat pr. 31.07.20 tillagt 3 mio. kr., idet der ifølge www.jobindsats.dk er 808 forsikrede ledige i Jammerbugt Kommune mod 533 på samme tidspunkt i 2019.

Når Forsikrede ledige samlet set ikke viser et estimeret merforbrug på 10,5 mio. kr., men i stedet et estimeret merforbrug på 4,4 mio. kr., hænger det sammen med, at forvaltningen dels estimerer et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. (ekskl. COVID-19 effekt) på udgifter til dagpenge, dels estimerer et mindreforbrug på handicapkompenserende ordninger mv., der også konteres på dette politikområde, på i alt 2 mio. kr.



Social- og sundhedsudvalget - drift

Social- og Sundhedsudvalget	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget incl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet afvigelse til opr. budget	Forventet afvigelse til korr. budget
Total	781.451	777.835	802.379	20.928	24.544
Total COVID-19			6.281	6.281	6.281
Total SSU excl. COVID-19	781.451	777.835	796.098	14.647	18.263
Sundhed og Senior	326.353	323.726	326.490	137	2.764
Sundhedsområdet	45.027	44.552	44.684	-343	132
Sundhed og Handicap	261.319	260.805	272.805	11.486	12.000
Sundhedsområde - KMF	148.752	148.752	152.119	3.367	3.367

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

I budgetopfølgningen på Social- og Sundhedsudvalgets område estimeres et merforbrug pr. 31. juli 2020 på 24,5 mio. kr.

De væsentligste afvigelser pr. politikområde:

Politikområde 7, Sundhed og Senior, estimeres med et merforbrug på 8 mio. kr. Heraf COVID-19 udgifter på 5,3 mio. kr. De primære afvigelser på området er på stigning i anvendelsen af antal plejeboliger i forhold til det budgetterede antal og på Fritvalgsområdet. Social- og Sundhedsudvalget har på deres møde d. 12. maj 2020 truffet beslutning om kompenserende besparelser i indeværende år for 0,5 mio. kr.

Politikområde 8, Sundhedsområdet, estimeres til at balancere ved årets udgang.

Politikområde 17, Sundhed og Handicap, estimeres med et merforbrug på 12 mio. kr. på driften og 13,4 mio. kr. når de Corona-relaterede udgifter medregnes. Området er særdeles udfordret og merforbruget fremkommer pga. nettotilgang på området og stigning i nettorevisitationerne. Handicapområdet arbejder intensivt med de politisk besluttede besparelser. Social- og Sundhedsudvalget har på deres møde d. 12. maj 2020 truffet beslutning om kompenserende besparelser i indeværende år for 1,3 mio. kr.

Der arbejdes målrettet fra myndighedsafdelingen med at indfri de konkrete delelementer i den politisk vedtagne strategiplan for voksenhandicapområdet. Der er imidlertid forhold – der ikke var kendt ved udarbejdelse eller godkendelse af strategiplanen, som har vanskeliggjort enkelte delelementer. De er eks.vis;

- En midlertidig nedlukning af værestederne som har betydet en udskydelse af igangsætning af tilbud efter servicelovens § 82a-b.
- Afgang af to nøglepersoner i myndighedsafdelingen der har udskudt forhandlingerne med private aktører hvad angår takster.
- En lavere opfølgningsskandence på konkrete sager der har vanskeliggjort ændrede indsatsmål og dermed ændret takstafregning
- Motivationsarbejdet i forhold til at indfri målsætningen med borgere fra botilbud til plejeboligtilbud.
- En markant forøgelse i brugen af krisecentre resulterende i et forventet merforbrug 0,8 mio. kr. hvilket formegentlig relatere sig til ændrede adfærdsmønstre grundet covid-19
- En ikke budgetteret nettotilgang på området svarende til kr. 7,5 mio. kr.



Til trods for den ændrede arbejdssituation under Covid-19 situationen og hjemsendelsen, har vanskeliggjort arbejdet med forhandlinger og opfølgingsmøder omkring den enkelte borger og dermed muligheden for at få fuld målopfyldelse på Strategiplanen er der realiseret budgetreduktioner i årets første 7 mdr. for 9.7 mio. kr. Myndighed arbejder fortsat intensivt med at indfri intentionerne og de konkrete målsætninger i Strategiplanen. Således estimeres der med en forventning om at kunne indhente yderligere 6,4 mio. kr. i 2020 under Myndighed Handicap.

Politikområde 19, Sundhedsområdet KMF, estimeres med et merforbrug på 3,4 mio. kr. grundet fastfrysning af den kommunale afregning, hvorved en tidligere investering ikke får den tilsigtede effekt.

(1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.07.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering	Overføres til næste budgetår
Social- og Sundhedsudvalget i alt	18.263	0	-172	0
Sundhed og Senior	2.764	0	-172	0
Sundhedsområdet	132	0	-500	0
Sundhed og Handicap	12.000	0	0	0
Sundhedsområdet - KMF	3.367	0	500	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Med udgangspunkt i ovenstående tabel søges der samlet om en omplacering på 0,2 mio. kr. vedrørende drift for Social- og Sundhedsudvalget.

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter	Øvrig forventet mer/mindreforb rug	Samlet forventet afvigelse ifht. korr. Budget
Social- og Sundhedsudvalget i alt	6.281	18.263	24.544
Sundhed og Senior	5.284	2.764	8.048
Sundhedsområdet	-388	132	-256
Sundhed og Handicap	1.385	12.000	13.385
Sundhedsområdet - KMF	0	3.367	3.367

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

I det forventede regnskab er der ikke indarbejdet kompensation som følge af COVID-19 til private institutioner. Forvaltningen har dog udarbejdet en opgørelse over de merudgifter de private institutioner har meldt ind. Udgifterne er vist samlet pr. politikområde i tabellen nedenfor.

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter er til private institutioner i 2020
Social- og Sundhedsudvalget i alt	1.586
Sundhed og Senior	0
Sundhedsområdet	0
Sundhed og Handicap	1.586
Sundhedsområdet - KMF	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter



Teknik- og miljøudvalget - drift

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
	64.109	61.824	61.879	-2.230	55
Natur og miljø	16.853	14.820	20.066	3.213	5.246
Infrastruktur	47.256	47.004	42.504	-4.752	-4.500
Forsyningsområdet	0	0	-691	-691	-691

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

På Teknik- og miljøudvalgets samlede driftsområde er det vedtagne budget på 64,1 mio. kr. Hertil er der på nuværende tidspunkt givet en budgetneutral tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. som følge af omlægning af IT-betalingsstruktur, hvor budgetbeløb er flyttet fra forvaltningerne til det samlede IT-budget.

På baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning d. 30.04.2020 vedrørende overførsel af uforbrugte budgetmidler, er der i den samlede opfølgning indarbejdet en overførsel fra 2018 som svarer til 1/3-del af de indefrosne overførsler fra 2018 samt 1/3-del af de uforbrugte budgetmidler for 2019. På Teknik- og miljøudvalgets område er der indregnet negative overførsler på i alt 1,75 mio. kr. Hermed udgør korrigeret budget inkl. overførsler 61,8 mio. kr.

På Natur og Miljø er der et forventet merforbrug på 5,2 mio.kr. hvilket udelukkende skyldes udlæg for grønne projekter. Der er blevet overført merforbrug stammende fra udlæg til grønne projekter fra år 2019, hvortil kommer, at der også i budgetår 2020 sker nettoudlæg - i år for ca. 3,5 mio.kr. Merforbrugene er således udlæg, der vil modsvares af indtægter, når fonde og EU udbetaler deres tilskud, når projekterne er færdige. Fra år 2021 vil VUF have nettoindtægter vedr. grønne projekter, således at udlæggene afdrages.

Vedr. infrastruktur er der en forventning om mindre forbrug på 4,5 mio.kr. hvilket skyldes de forventede mindreforbrug som følge af tilbageholdenhed på vintertjeneste, NT samt vej og park + øvrige på i alt ca 1,5 mio.kr. Derudover er der sket en teknisk fejl ifm. budgettilretningen, således at vejområdet har et budget på 3,0 mio.kr. mere i 2020 end egentlig besluttet. De 3,0 mio.kr. figurer derfor i denne budgetopfølgning som et forventet mindreforbrug. Ifm. budgetopfølgning 3 foreslås dette rettet i form af en teknisk regulering af budgettet.

Der forventes på nuværende tidspunkt et regnskab på 61,9 mio. kr. Afvigelsen til korrigeret budget inkl. overførsler udgør således et merforbrug på kr. 0,05 mio. kr. hvoraf de 3,1 mio. kr. er forventede udlæg til eksternt finansierede projekter.

I forhold til vedtaget budget, forventes der er et mindreforbrug på 2,23 mio. kr.

Se yderligere bemærkninger under de enkelte politikområder.



De væsentligste afvigelser pr. politikområde:

(1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.07.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering
Teknik- og miljøudvalget i alt	55	0	1.286
Natur og miljø	5.246	0	0
Infrastruktur	-4.500	0	1.286
Forsyning	-691	0	0

Minusbeløb = Merindtægter eller mindredgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Med udgangspunkt i ovenstående tabel søges der samlet om en omplacering på 1,3 mio. kr. vedrørende drift for Teknik- og Miljøudvalget.

Udspecificeringen af afvigelserne til korrigeret budget i for hold til forventede COVID-19 merudgifter.

I tabellen er det forventede merforbrug i forhold til det korrigerede budget på Teknik- og miljøudvalgets område udspecificeret i forhold til COVID-19 udgifter og øvrige mer/mindredgifter.

(1000 kr.)	COVID-19 mer/mindredgifter	Øvrig forventet mer/mindreforbrug	Samlet forventet afvigelse ifht. korr. Budget
Teknik- og miljøudvalget i alt	1950	-1.745	55
Natur og miljø	1.050	4.346	0
Infrastruktur	0	-4.500	0
Forsyning	900	-1.591	0

Anmodning om omplaceringer

Der anmodes om følgende omplaceringer:

- 0,13 mio. kr. overføres fra politikområde 13, Administrativ Organisation til politikområde 10, Infrastruktur vedr. fejl i IT-budget
- 1,15 mio. kr. overføres fra politikområde 15, Kommunale Ejendomme til politikområde 10, Infrastruktur vedr. overflytning af opgaver + lønkroner.
- 0,150 mio. kr. overføres fra Politikområde 9, Natur og Miljø til Politikområde 10, Infrastruktur vedr. Udarbejdelse af plan for fjernvarmeværker.



Teknik- og miljøudvalget – anlæg

Pol Org niveau 2	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Teknik- og Miljøudvalget	33.641	38.641	65.348	62.009	28.368	-3.339
	33.641	38.641	65.348	62.009	28.368	-3.339

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik anlæg

På Teknik- og Miljøudvalgets samlede anlægsområde er det vedtagne budget på 33,6 mio. kr. Hertil er der på baggrund af kommunalbestyrelsens beslutning 30.04.2020 vedr. uforbrugte budgetmidler for 2019 lavet godkendt overførsler for 27,7 mio. kr. I forbindelse med fjernelse af anlægsloft er der fremrykket anlæg for i alt 10,0 mio. kr. på vejområdet med hhv. 5 mio. fra 2021 og 5 mio. fra 2022. Der er i kommunalbestyrelsen d. 12.12.2019 besluttet at etablere en mellemregningskonto på 5 mio. kr. vedr. Aabybro Midtbyplan som belaster anlægsrammen.

Hermed udgør korrigeret budget 76,3 mio. kr. inkl. overførsler.

Der forventes på nuværende tidspunkt et regnskab på kr. 63,0 mio. kr. Afvigelsen til korrigeret budget inkl. overførsler udgør således et mindreforbrug på kr. 12,3 mio. kr.

I forhold til vedtaget budget, forventes der et merforbrug på 29,4 mio. kr.

De væsentligste afvigelser pr. politikområde:

(1000 kr.)	Væsentlige afvigelser pr. 31.07.2020	Ansøgning om tillægsbevilling	Ansøgning om omplacering
Teknik- og miljøudvalget i alt	-12.274	0	0
Natur og miljø	-1.000	0	0
Infrastruktur	-11.274	0	0
Forsyning	0	0	0

Der søges ikke om tillægsbevilling eller budgetomplacering.



Kultur, fritids- og landdistriksudvalget - drift

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Kultur-, Fritids- og Landdistriksudvalget	49.108	49.863	48.363	-745	-1.500

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

På politikområde 4 Kultur-, Fritid- og Landdistriksudvalget udgør vedtaget budget 2020 49,1 mio. kr.

På baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning overføres 1/3 del af de uforbrugte driftsmidler fra 2018 og 2019 til budgettet for 2020. Korrigeret budget udgør herefter 49,9 mio. kr.

Forventet regnskab udgør samlet 48,4 mio. kr., hvilket betyder at der på nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Mindre forbruget fordeler sig således:

- 0,4 mio. kr. til Jammerbugt Kommune som Fritidskommune, eftersom projektet først er igangsat i ved ansættelse af fritidskonsulent primo juni 2020 samt mindre forbrug på fritidspas.
- 0,5 mio. kr. på Kultur og Landdistriktsmidlerne, hvor der er givet tilsagn om tilskud, men som vi forventer ikke når at blive udbetalt i 2020.
- 0,1 mio. kr. til 364102 Fælles udgifter og indtægter til kulturel rygsæk, som er udskudt på grund af Covid-19.
- 0,5 mio. kr. i omplacering til anlæg til projekt Skaterbane Jetsmark.

Anmodning om tillægsbevilling

Der ønskes en tillægsbevilling på -0,5 mio kr., som flyttes til anlæg til projekt Skaterbane Jetsmark i forbindelse med tilbagefaldsmidler på drift

Anmodning om omplaceringer

Der søges ikke om omplaceringer



Kultur, fritid- og landdistriktsudvalget – anlæg

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse ifht. Opr. Budget	Forventet Afvigelse ifht. Korr. Budget
Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalg	13.450	22.225	4.378	-9.072	-17.847

Minusbeløb = Merindtægter eller mindreudgifter

Plusbeløb = Mindreindtægter eller merudgifter

Samlet overblik drift

Politikområde 4 Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget udgør vedtaget budget 13,5 mio. kr.

På baggrund af Kommunalbestyrelsen er der overført uforbrugte anlægsmidler fra 2019 til budget 2020 med i alt 2,7 mio. kr.

Derudover har man på baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning af 25. juni 2020 om fremrykning af anlægsarbejder bevilget 6,0 mio. kr. til reovering af Jetsmark Idrætscenter.

Korrigeret budget udgør herefter 22,2 mio. kr. Den samlede forventede nettoudgift forventes på nuværende tidspunkt at udgøre 4,4 mio. kr., hvilket svarer til et mindre forbrug 17,9 mio. kr. på anlægsområdet.

Anmodning om tillægsbevilling

Der søges ikke om tillægsbevilling.

Anmodning om omplaceringer

Der søges ikke om omplaceringer.



Samlet overblik omplaceringer

	1.000 kr.
Overblik over omplaceringer	2020
(+ angiver merudgifter - angiver mindredgifter)	
Børne- og Familieudvalget	0
<i>Politikområde 1: Dagtilbud</i>	0
<i>Politikområde 2: Undervisning og fritid</i>	0
<i>Politikområde 3: Familie og forebyggelse</i>	0
Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget	0
<i>Politikområde 4: Kultur-, fritid og landdistrikter</i>	0
Beskæftigelsesudvalget	0
<i>Politikområde 5: Sundhed og arbejdsmarkedsområdet</i>	0
<i>Politikområde 6: forsikrede ledige</i>	0
<i>Politikområde 6: forsikrede ledige</i>	0
Social- og Sundhedsudvalget	304
<i>Politikområde 7: Sundhed og Senior</i>	304
Udgifter på Tjenestekøretøjer til Sundhed og Senior	172
Elever uden for administrationen	132
<i>Politikområde 8: Sundhedsområdet</i>	-500
Øget rehabilitering - budget tilbage til KMF	-500
<i>Politikområde 17: Sundhed og Handicap</i>	500
Øget rehabilitering - budget tilbage til KMF	500
Teknik- og Miljøudvalget	1.321
<i>Politikområde 9: Natur og miljø</i>	-150
Udarbejdelse af plan for fjernvarmeværker	-150
<i>Politikområde 10: Infrastruktur og beredskab</i>	1.471
Infrastruktur - overflytning af opgaver og lønbudget	1.153
Udarbejdelse af plan for fjernvarmeværker	150
Elever uden for administrationen	168
<i>Politikområde 11: Forsyning</i>	0
Økonomiudvalget	-1.625
<i>Politikområde 12: Erhverv og turisme</i>	-1.000
Ændret organisation	-1.000
<i>Politikområde 13: Administrativ organisation</i>	1.900
Ændret organisation	1.000
Genopretning fejl overførselssag	900
<i>Politikområde 14: Politisk Organisation</i>	0
<i>Politikområde 15: Kommunale ejendomme</i>	-1.325
Overdragelse af opgaver til Vej og Park	-1153
Udgifter på Tjenestekøretøjer til Sundhed og Senior	-172
<i>Politikområde 16: Tværgående aktiviteter</i>	-1.200
Genopretning af fejl i overførselssag	-900
Elever uden for administrationen	-300
Omplaceringer i alt	0

